

Bod č.

Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja

Materiál na rokovanie Zastupiteľstva
Bratislavského samosprávneho kraja

14. február 2025

Správa

**o výsledkoch kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra
Bratislavského samosprávneho kraja za 2. polrok 2024**

Materiál predkladá:

Ing. Milan Slezák
hlavný kontrolór
Bratislavského samosprávneho kraja

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodová správa
3. Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti
4. Stanoviská komisií

Zodpovedný:

Ing. Milan Slezák
hlavný kontrolór
Bratislavského samosprávneho kraja

Spracovatelia:

Mgr. Marian Mikula
riaditeľ Útvaru hlavného kontrolóra

Ing. Jozef Krnáč
vedúci oddelenia všeobecnej kontroly
a kontroly hospodárenia a nakladania s majetkom

Mgr. Ladislav Volný
vedúci oddelenia kontroly rozpočtových prostriedkov

Bratislava
február 2025

N á v r h u z n e s e n i a

UZNESENIE č./2025 zo dňa 14. 02. 2025

Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja po prerokovaní materiálu

b e r i e n a v e d o m i e

Správu o výsledkoch kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja za 2. polrok 2024.

Dôvodová správa

V zmysle ustanovenia § 19e ods. 1 písm. e) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajocho) v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór predkladá zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku.

V zmysle ustanovenia § 8 ods. 7 písm. d) VZN č. 1/2016 o kontrole v Bratislavskom samosprávnom kraji hlavný kontrolór vypracúva a predkladá zastupiteľstvu správu o kontrolnej činnosti raz polročne a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho polroka.

Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja za 1. polrok 2024 bola vzatá na vedomie Uznesením Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 96/2024 zo dňa 20. 09. 2024.

Na základe uvedeného predkladám Zastupiteľstvu Bratislavského samosprávneho kraja na prerokovanie Správu o výsledkoch kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja za 2. polrok 2024.

Správa o výsledku kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja za 2. polrok 2024

V súlade s plánom kontrolnej činnosti na 2. polrok 2024 a ukončovaním kontrol začatých v predchádzajúcom období vykonali zamestnanci Bratislavského samosprávneho kraja, Útvaru hlavného kontrolóra, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606 (ďalej len „oprávnená osoba“) nasledovné kontroly:

1. Kontrola správnosti a oprávnenosti použitia finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby poskytnutého z rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja v roku 2023 neverejnému poskytovateľovi sociálnej služby

Kontrola správnosti a oprávnenosti použitia finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby poskytnutého z rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja v roku 2023 neverejnému poskytovateľovi sociálnej služby bola vykonaná v občianskom združení **Baobab services, Kováčsova 1679/49B, 851 10 Bratislava – Rusovce, IČO: 54351073** (ďalej len „Baobab services“).

Cieľom kontroly bolo preveriť správnosť a oprávnenosť použitia finančného príspevku poskytnutého z rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na základe Zmluvy o poskytovaní finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby neverejnému poskytovateľovi sociálnej služby č. 25/2023/FPP/ZSS-OSV zo dňa 15. 02. 2023 v znení neskorších dodatkov (ďalej len „zmluva č. 25/2023/FPP/ZSS – OSV“).

Oprávnená osoba vypracovala dňa 09. 10. 2024 Správu z kontroly správnosti a oprávnenosti použitia finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby poskytnutého z rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja v roku 2023 neverejnému poskytovateľovi sociálnej služby. Kontrolou bolo zistené, že:

1. vyúčtovaním nákladov za poplatky za telekomunikačné služby v období od 01. 12. 2022 do 31. 12. 2022 v celkovej výške 19,90 EUR, došlo k porušeniu ustanovenia čl. VI. bod 2 a 3 zmluvy č. 25/2023/FPP/ZSS – OSV,
2. úhradou nákladov v celkovej výške 1 677,88 EUR, z toho za telekomunikačné služby v sume 205,57 EUR, za nákup spotrebného materiálu v sume 137,70 EUR, za rutinnú a štandardnú údržbu v sume 170,00 EUR a za služby v sume 1 164,61 EUR z iného ako zmluvne dohodnutého účtu, došlo k porušeniu článku VI. bod 8 zmluvy č. 25/2023/FPP/ZSS-OSV.

Kontrola bola skončená zaslaním správy z kontroly občianskemu združeniu Baobab services dňa 10. 10. 2024. Na základe výsledkov kontroly prijal kontrolovaný subjekt dve opatrenia na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov, ktoré boli doručené na Útvar hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja listom zo dňa 22. 10. 2024.

2. Kontrola postupu pri zadávaní zákazky s nízkou hodnotou na dodanie tovaru – obstaranie nábytku do ubytovacích buniek.

Kontrola postupu pri zadávaní zákazky s nízkou hodnotou na dodanie tovaru – obstaranie nábytku do ubytovacích buniek bola vykonaná v rozpočtovej organizácii Bratislavského samosprávneho kraja **Školský internát, Trnavská cesta 2, 821 08 Bratislava – mestská časť Ružinov, IČO: 00607291** (ďalej len „Školský internát“).

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie príslušných ustanovení zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o verejnom obstarávaní“), iných všeobecne záväzných

právnych predpisov a interných predpisov upravujúcich postup Bratislavského samosprávneho kraja pri obstarávaní tovaru.

Oprávnená osoba vypracovala dňa 08. 10. 2024 Správu z kontroly podnetu doručeného z Úradu pre verejné obstarávanie – obstaranie nábytku do ubytovacích buniek. Kontrolou bolo zistené, že:

1. povinná osoba ako verejný obstarávateľ poskytnutím rozdielných informácií o lehote na predloženie ponúk vo Výzve na predkladanie ponúk uverejnenej vo Vestníku verejného obstarávania č. 64/2024 zo dňa 02. 04. 2024 pod oznámením 9328 – WNT a v súťažných podkladoch uverejnených v profile verejného obstarávateľa vedenom na webovom sídle Úradu pre verejné obstarávanie v dokumente s názvom „Výzva na predl. ponuky Obstaranie nábytku 2024.docx“ zo dňa 28. 03. 2024, postupovala v rozpore s § 42 ods. 1 zákona o verejnom obstarávaní ako aj princípom transparentnosti podľa § 10 ods. 2 zákona o verejnom obstarávaní.

Kontrola bola skončená zaslaním správy z kontroly rozpočtovej organizácii Bratislavského samosprávneho kraja Školský internát dňa 10. 10. 2024. Na základe výsledkov kontroly prijal kontrolovaný subjekt jedno opatrenie na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov, ktoré bolo doručené na Útvar hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja listom zo dňa 18. 10. 2024.

3. Kontrola dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2023.

Kontrola dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2023 bola vykonaná v právnickej osobe **I.N.P. s.r.o., Jamnického 20, 841 05 Bratislava, IČO: 35819634** (ďalej len „I.N.P. s.r.o.“).

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie zmluvne stanovených podmienok v Zmluve o poskytnutí dotácie č. 00256 (2023-554-FIN) zo dňa 24. 08. 2023, vo výzve na predkladanie žiadostí o poskytnutie dotácie a súlad použitia dotácie s platnými všeobecne záväznými právnymi nariadeniami.

Oprávnená osoba vypracovala dňa 01. 10. 2024 Správu z kontroly dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2023. Kontrolou bolo zistené, že:

1. použitím finančných prostriedkov z dotácie v celkovej výške 3 000,00 EUR na úhradu nákladov, ktoré neboli nákladmi projektu realizovaného v súlade s ustanovením bodu 4 Výzvy na predkladanie žiadostí o poskytnutie dotácií z Bratislavskej regionálnej dotačnej schémy na podporu kultúry na rok 2023, schválenej Uznesením Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 28/2023 zo dňa 31. 03. 2023, t. j. neboli použité na projekt realizovaný v čase od 01. 07. 2023 do 31. 12. 2023, došlo k porušeniu ustanovenia bodu 4 predmetnej výzvy na predkladanie žiadostí a čl. IV. bod 3 Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 00256 (2023-554-FIN) zo dňa 24. 08. 2023, čím došlo k porušeniu finančnej disciplíny podľa ustanovenia § 31 ods. 1 písm. a) zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, podľa ktorého porušením finančnej disciplíny je poskytnutie alebo použitie verejných prostriedkov v rozpore s určeným účelom.
2. nepreukázaním realizácie výstupov projektu alebo zabezpečenia vykonania výstupov projektu podľa prílohy č. 1 Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 00256 (2023-554-FIN) zo dňa 24. 08. 2023 a to ani v rozsahu povinného spolufinancovania, došlo k porušeniu ustanovenia čl. IV bod. 3 Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 00256 (2023-554-FIN) zo dňa 24. 08. 2023.

Kontrola bola skončená zaslaním správy z kontroly právnickej osobe I.N.P. s.r.o. dňa 04. 10. 2024. Oprávnená osoba postúpila výsledky kontroly na účely vymáhania a konania vo veci porušenia finančnej disciplíny na Odbor financií a na Oddelenie právne Bratislavského samosprávneho kraja dňa 20. 12. 2024.

4. Kontrola stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za II. štvrťrok 2024.

Kontrola stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za II. štvrťrok 2024 bola vykonaná v **Bratislavskom samosprávnom kraji, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606** (ďalej len „Bratislavský samosprávny kraj“).

Cieľom kontroly bolo preveriť stav a vývoj dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za jednotlivé mesiace kontrolovaného štvrťroka (ustanovenia § 17 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov).

Oprávnená osoba vypracovala dňa 26. 08. 2024 Správu z kontroly stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za II. štvrťrok 2024, ktorá bola zaslaná Bratislavskému samosprávnemu kraju dňa 26. 08. 2024. Kontrolou neboli zistené žiadne nedostatky.

5. Kontrola dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2023.

Kontrola dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2023 bola vykonaná v **Meste Stupava, Hlavná 1/24, 900 31 Stupava, IČO: 00305081** (ďalej len „Mesto Stupava“).

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie zmluvne stanovených podmienok v Zmluve o poskytnutí dotácie č. 00409 zo dňa 06. 09. 2023, vo výzve na predkladanie žiadostí o poskytnutie dotácie a súlad použitia dotácie s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Oprávnená osoba vypracovala dňa 03. 10. 2024 Správu z kontroly dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2023, ktorá bola Mestu Stupava zaslaná dňa 07. 10. 2024. Kontrolou neboli zistené žiadne nedostatky.

6. Kontrola dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2023.

Kontrola dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2023 bola vykonaná v právnickej osobe **Správa cestovného ruchu Senec s. r. o., Námestie 1. mája 53/4, 903 01 Senec, IČO: 44537476** (ďalej len „Správa cestovného ruchu Senec s. r. o.“).

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie zmluvne stanovených podmienok v Zmluve o poskytnutí dotácie č. 00461 zo dňa 24. 08. 2023, vo výzve na predkladanie žiadostí o poskytnutie dotácie a súlad použitia dotácie s platnými všeobecne záväznými právnymi nariadeniami.

Oprávnená osoba vypracovala dňa 19. 09. 2024 Správu z kontroly dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2023, ktorá bola právnickej osobe Správa cestovného ruchu Senec s. r. o. zaslaná dňa 24. 09. 2024. Kontrolou neboli zistené nedostatky.

7. Kontroly nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti

Kontroly nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti boli vykonané v nasledovných organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja:

1. **Hotelová akadémia**, Mikovíniho 1, 831 02 Bratislava, IČO: 31780466,
2. **Gymnázium Jána Papánka**, Vazovova 6, 811 07 Bratislava, IČO: 17337046,
3. **Centrum sociálnych služieb prof. Karola Matulaya pre deti a dospelých**, Lipského 1162/13, 841 01 Bratislava, IČO: 00604879,
4. **Centrum sociálnych služieb Rača**, Pri vinohradoch 8001/267, 831 06 Bratislava, IČO: 30804191,
5. **Domov sociálnych služieb pre dospelých**, Ul. SNP č. 237/38, 900 84 Báhoň IČO: 00654787,
6. **Gymnázium**, Grösslingova 18, 811 09 Bratislava, IČO: 17337101,
7. **Konzervatórium**, Tolstého 11, 811 06 Bratislava, IČO: 00605808,
8. **Spojená škola**, ul. SNP 30, 900 28 Ivanka pri Dunaji, IČO: 42128919,
9. **Stredná odborná škola technológií a remesiel**, Ivanská cesta 21, 823 75 Bratislava, IČO: 42128790 a
10. **ŠKOLA PRE MIMORIADNE NADANÉ DETI a Gymnázium**, Teplická 7, 831 02 Bratislava, IČO: 31787088.

Cieľom kontrol bolo preveriť dodržiavanie príslušných ustanovení zákona č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o ochrane oznamovateľov“).

Kontrolami bolo zistené, že povinné osoby uvedené v bodoch 1 až 10 nemali zverejnené označenie zodpovednej osoby a spôsoby podávania oznámení o protispoločenskej činnosti spôsobom obvyklým a bežne dostupným a nemali vydaný vnútorný predpis upravujúci povinnosti zamestnávateľa uvedené v príslušných ustanoveniach zákona o ochrane oznamovateľov, čím došlo k porušeniu ustanovenia § 10 ods. 5 a 9 zákona o ochrane oznamovateľov.

Na základe skutočností uvedených v správach z kontrol a to najmä na skutočnosť, že povinné osoby odstránili kontrolou zistené nedostatky do času skončenia kontroly a ich odstránenie dostatočne preukázali, oprávnená osoba nenavrhovala žiadne odporúčania, neurčila lehoty na predloženie písomných zoznamov prijatých opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku uvedených v jednotlivých správach z kontrol a nepožadovala predloženie písomných zoznamov prijatých opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku uvedených v jednotlivých správach z kontrol.

Kontroly boli skončené zaslaním správ z kontrol povinným osobám uvedených v bodoch 1 až 10.

Za účelom zabezpečenia jednotného vnútorného systému oznamovania protispoločenskej činnosti v Bratislavskom samosprávnom kraji podľa príslušných ustanovení zákona o ochrane oznamovateľov a podľa prijatej Smernice č. 115/2024 o vnútornom systéme prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti v podmienkach Bratislavského samosprávneho kraja bol vypracovaný Pokyn predsedu Bratislavského samosprávneho kraja č. 3040/2024/KP-185 k zabezpečeniu jednotného vnútorného systému oznamovania protispoločenskej činnosti zo dňa 16. 09. 2024, ktorý bol doručený všetkým organizáciám v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja.

8. Kontrola dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2022

Kontrola dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2022 bola vykonaná v právnickej osobe **Polný kvet, s.r.o., Hurbanova Ves 18, 903 01 Hurbanova Ves, IČO: 51983460** (ďalej len „Polný kvet, s.r.o.“).

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie zmluvne stanovených podmienok v Zmluve o poskytnutí dotácie č. DOT/2022/0026 zo dňa 07. 06. 2022, vo výzve na predkladanie žiadostí o poskytnutie dotácií z Bratislavskej regionálnej dotačnej schémy na podporu životného prostredia a rozvoja vidieka 2022 a súlad použitia dotácie s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Oprávnená osoba vypracovala dňa 28. 11. 2024 Správu z kontroly dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2022, ktorá bola právnickej osobe Polný kvet, s.r.o. zaslaná dňa 29. 11. 2024. Kontrolou neboli zistené nedostatky.

9. Kontrola dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2022

Kontrola dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2022 bola vykonaná v občianskom združení **Smart City Solutions s.r.o., Bratislava – mestská časť Devínska Nová Ves 2645, 841 07 Bratislava, IČO: 53299302** (ďalej len „Smart City Solutions s.r.o.“).

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie zmluvne stanovených podmienok v Zmluve o poskytnutí dotácie č. DOT/2022/0484 zo dňa 07. 06. 2022, vo výzve na predkladanie žiadostí o poskytnutie dotácií z Bratislavskej regionálnej dotačnej schémy na podporu životného prostredia a rozvoja vidieka na rok 2022 a súlad použitia dotácie s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Oprávnená osoba vypracovala dňa 20. 08. 2024 Správu z kontroly dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2022, ktorá bola občianskemu združeniu Smart City Solutions s.r.o. zaslaná dňa 21. 08. 2024. Kontrolou neboli zistené nedostatky.

10. Kontroly dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie v Meste Malacký

Kontroly dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie za roky 2021, 2022 a 2023 boli vykonané v **Meste Malacký, Bernolákova 5188/1A, 901 01 Malacký, IČO: 00304913** (ďalej len „Mesto Malacký“) na základe opatrení prijatých Bratislavským samosprávnym krajom na nápravu kontrolou zistených nedostatkov uvedených Najvyšším kontrolným úradom v Protokole o výsledku kontroly „Majetok VÚC KA-030/2023/1100“ zo dňa 27. 11. 2023, nasledovne:

- 1. Kontrola dodržiavania podmienok Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 591/2023 zo dňa 24. 10. 2023.** Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie zmluvne stanovených podmienok uvedených v Zmluve o poskytnutí dotácie č. 591/2023 zo dňa 24. 10. 2023 a súlad použitia dotácie s platnými všeobecne záväznými právnymi nariadeniami.
- 2. Kontrola dodržiavania podmienok Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 2021-258-ZDR zo dňa 14. 05. 2021.** Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie zmluvne stanovených podmienok uvedených v Zmluve o poskytnutí dotácie č. 2021-258-ZDR zo dňa 14. 05. 2021 a súlad použitia dotácie s platnými všeobecne záväznými právnymi nariadeniami.

3. **Kontrola dodržiavania podmienok Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 268/2022 zo dňa 20. 05. 2022.** Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie zmluvne stanovených podmienok uvedených v Zmluve o poskytnutí dotácie č. 268/2022 zo dňa 20. 05. 2022 a súlad použitia dotácie s platnými všeobecne záväznými právnymi nariadeniami.

Kontroly boli skončené zaslaním správ z kontrol Mestu Malacky dňa 06. 11. 2024 (kontrola č. 1), resp. 13. 01. 2025 (kontrola č. 2 a 3). Kontrolami neboli zistené nedostatky.

11. Kontroly správnosti a oprávnenosti použitia finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby poskytnutého z rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja v roku 2023 neverejnemu poskytovateľovi sociálnej služby

Kontroly správnosti a oprávnenosti použitia finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby poskytnutého z rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja v roku 2023 neverejnemu poskytovateľovi sociálnej služby boli vykonané:

1. v neziskovej organizácii **PRIMULA – Stredisko sociálnych služieb, n. o., Nákovná 9779/44, 821 06 Bratislava – Podunajské Biskupice, IČO: 45732582.** Cieľom kontroly bolo preveriť správnosť a oprávnenosť použitia finančného príspevku poskytnutého z rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na základe Zmluvy o poskytovaní finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby neverejnemu poskytovateľovi sociálnej služby č. 31/2023/FPP/ZSS-OSV zo dňa 20. 02. 2023 v znení neskorších dodatkov a
2. v neziskovej organizácii **Dom Seniorov Rudi n.o., Odbojárov 60/3, 831 04 Bratislava-mestská časť Nové Mesto, IČO: 45740682.** Cieľom kontroly bolo preveriť správnosť a oprávnenosť použitia finančného príspevku poskytnutého z rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na základe Zmluvy č. 8/2023/FPP/ZSS-OSV o poskytovaní finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby zo dňa 08. 02. 2023.

O výsledkoch týchto kontrol a o zistených nedostatkoch bolo Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja informované v Správe o výsledkoch kontrolnej činnosti Útvary hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja za 1. polrok 2024, ktorá bola vzatá na vedomie Uznesením Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 96/2024 zo dňa 20. 09. 2024.

V rámci prijímania opatrení na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov predložili organizácie preukázateľné náklady, ktoré bolo možné uznať za oprávnené náklady podľa horeuvedených zmlúv. Zostávajúce neoprávnené náklady v celkovej výške 22 591,18 EUR boli postúpené na vymáhanie. Kontrolované organizácie požiadali o splátkový kalendár.

12. Kontrola stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za III. štvrťrok 2024.

Kontrola stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za III. štvrťrok 2024 bola vykonaná v **Bratislavskom samosprávnom kraji, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606** (ďalej len „Bratislavský samosprávny kraj“).

Cieľom kontroly bolo preveriť stav a vývoj dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za jednotlivé mesiace kontrolovaného štvrťroka (ustanovenia § 17 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov).

Oprávnená osoba vypracovala dňa 20. 12. 2024 Správu z kontroly stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za III. štvrťrok 2024, ktorá bola Bratislavskému samosprávnemu kraju zaslaná dňa 08. 01. 2025. Kontrolou neboli zistené žiadne nedostatky.

13. Kontrola postupu pri zadávaní zákazky „PZ02/2024 Realizácia síl na posypovú soľ v areáloch Správy ciest BSK“

Kontrola postupu pri zadávaní zákazky „PZ02/2024 Realizácia síl na posypovú soľ v areáloch Správy ciest BSK“ bola vykonaná v príspevkovej organizácii Bratislavského samosprávneho kraja **Správa ciest Bratislavského samosprávneho kraja, Čučoriedková 8214/6, 821 07 Bratislava, IČO: 53871103** (ďalej len „Správa ciest Bratislavského samosprávneho kraja“).

Cieľom kontroly bolo preveriť skutočnosti uvedené v podnete doručenom Úradom pre verejné obstarávanie v liste zn. 12384-6000/2024/1 zo dňa 28. 08. 2024, s dôrazom na dodržiavanie príslušných ustanovení zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a iných všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov upravujúcich postup pri obstarávaní tovaru.

Oprávnená osoba vypracovala dňa 19. 12. 2024 Správu z kontroly postupu pri zadávaní zákazky „PZ02/2024 Realizácia síl na posypovú soľ v areáloch Správy ciest BSK“, ktorá bola Správe ciest Bratislavského samosprávneho kraja zaslaná dňa 20. 12. 2024. Kontrolou neboli zistené žiadne nedostatky.

V priebehu 2. polroka 2024 boli Zastupiteľstvu Bratislavského samosprávneho kraja predložené nasledovné materiály:

1. Odborné stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na roky 2025 – 2027, ktoré bolo vzaté na vedomie Uznesením Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 122/2024 zo dňa 13. 12. 2024.
2. Návrh plánu kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja na 1. polrok 2025, ktorý bol schválený Uznesením Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 140/2024 zo dňa 13. 12. 2024.
3. Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja za 1. polrok 2024, ktorá bola vzatá na vedomie Uznesením Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 96/2024 zo dňa 20. 09. 2024.

Záver:

Kontrolami vykonanými v súlade s plánom kontrolnej činnosti na 2. polrok 2024 a ukončovaním kontrol začatých v prvom polroku 2024, bolo zistených celkom 15 porušení všeobecne záväzných právnych predpisov, zmluvných podmienok a v 1 prípade došlo k porušeniu finančnej disciplíny, z toho:

Predpis	Počet
zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov	1
zákon č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov	10
Zmluva o poskytovaní finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby neverejnému poskytovateľovi sociálnej služby č. 25/2023/FPP/ZSS-OSV zo dňa 15. 02. 2023	2
Zmluva o poskytnutí dotácie č. 00256 (2023-554-FIN) zo dňa 24. 08. 2023	2
porušenie finančnej disciplíny	1
Spolu	16

Stanoviská komisií Zastupiteľstva BSK

Bod :

Názov komisie	Stanovisko komisie k návrhu materiálu	Hlasovanie	Akceptované / Neakceptované	Zapracované / Nezapracované
Komisia zdravotníctva	Materiál nebol v komisii prerokovaný	Prítomní Za Proti Zdržal Nehlasoval		
Komisia sociálnych vecí	Materiál nebol v komisii prerokovaný	Prítomní Za Proti Zdržal Nehlasoval		
Komisia dopravy	Komisia dopravy odporúča zastupiteľstvu BSK prerokovať a schváliť materiál v predloženej podobe	Prítomní 7 Za 7 Proti 0 Zdržal 0 Nehlasoval 0		
Komisia európskych záležitostí, regionálnej spolupráce a cestovného ruchu	Materiál nebol v komisii prerokovaný	Prítomní Za Proti Zdržal Nehlasoval		
Komisia kultúry	Materiál nebol v komisii prerokovaný	Prítomní Za Proti Zdržal Nehlasoval		

Komisia životného prostredia, regionálneho rozvoja a územného plánovania	Materiál nebol v komisii prerokovaný	Prítomní Za Proti Zdržal Nehlasoval		
Komisia školstva, mládeže a športu	Komisia školstva, mládeže a športu berie materiál na vedomie a odporúča Zastupiteľstvu BSK prerokovať predložený materiál a schváliť v predloženej podobe	Prítomní 9 Za 9 Proti 0 Zdržal 0 Nehlasoval 0		
Finančná komisia	Finančná komisia odporúča Zastupiteľstvu BSK materiál prerokovať a schváliť v predloženej podobe	Prítomní 6 Za 6 Proti 0 Zdržal 0 Nehlasoval 0		
Komisia majetku, investícií a verejného obstarávania	Komisia majetku, investícií a verejného obstarávania odporúča Zastupiteľstvu BSK prerokovať predložený materiál a schváliť v predloženej podobe	Prítomní 4 Za 4 Proti 0 Zdržal 0 Nehlasoval 0		